

UTSIRA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Fredag **24. mai 2019** ble det avholdt møte i Utsira kontrollutvalg under ledelse av leder Lodvar Mathiassen.

MØTESTED:	Siratun, biblioteket
MØTESTART/MØTESLUTT:	kl.12.30 – kl. 14.00
MØTENDE MEDLEMMER:	Lodvar Mathiassen (BL)
MØTENDE VARAMEDLEM:	Kai Børresen (FL) og Vebjørn Botn (BL)
FORFALL:	Elisabeth Austrheim (FL) og Vibeke Thomassen (BL)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Utvalgssekretær/daglig leder Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Revisor Else Host-Larsen, Deloitte AS
ANDRE SOM MØTTE:	Økonomisjef Rune Solevåg Forretningsfører Geirmund Lund, GL Skipsregnskap AS i sak 2/19
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 1/19 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 02.11.18

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møtet i kontrollutvalget 02.11.18 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 24.05.19:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen. Utvalget sluttet seg til innstillingen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 24.05.19:

Protokollen fra møtet i kontrollutvalget 02.11.18 godkjennes.

SAK 2/19 ORIENTERING OM RUTEBÅTEN UTSIRA AS

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg tar orientering om Rutebåten Utsira AS til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 24.05.19:

Utvalgsleder innledet. Forretningsfører Geirmund Lund orienterte, på vegne av styret, om selskapets økonomi. Alle fakturaer blir godkjent av de om bord. 2018 ble et veldig bra år med 2 mill. kr i overskudd. Billettinntektene økte, men liten nedgang i frakt av gods. Likviditeten er god og det blir satt av midler til nødvendige klassekrav. Styret hadde mange møter i fjor om miljøtsatsing om å gå over til batteridrift. I februar hadde ordfører, rådmann og styreleder møte med fylkeskommunen om videre saksgang og behandling. Saken ser pr i dag ut til å ville trekke ut i tid. Nåværende tilskuddsperiode varer til 2025. Garantisøknad, som vil innebære at renten blir redusert med 0,5 %, er nå til behandling i samferdselsutvalget. Søknad ble sendt i 2013, så i løpet av disse årene kunne mye vært spart.

Vedlikeholdsarbeidet i fjor ble utført lokalt (Ølen). Røværåten var, som tidligere år, reservebåt. Neste år vil de nye batteribåtene til Nordled trolig bli erstatningsbåt. Styret har også fremmet ønske om et opplegg for turister til «øyhopping». Dette må det jobbes videre med.

Årets generalforsamling, med styremøte i forkant, vil bli avholdt 17.06.19. Saksdokumentene er sendt ut og ble delt ut til medlemmene.

Utvalget hadde kommentarer og spørsmål som ble besvart. Sykefraværet blant de ansatte har siste årene ligget lavt. Arbeidsmiljø er også godt. Aldersmessig er de to skiftene nå ulike.

Utvalgsleder takket for orienteringen og mente styret hadde den nødvendige kontroll.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 24.05.19:

Utsira kontrollutvalg tar orientering om Rutebåten Utsira AS til orientering.

SAK 3/19 KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING 2018

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg godkjenner vedlagte årsmelding for 2018.

Utsira kommunestyre tar årsmeldingen for 2018 fra kontrollutvalget til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 24.05.19:

Utvalget hadde ingen merknader og sluttet seg til innholdet slik det var lagt fram. Årsmeldingen ble så signert.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 24.05.19:

Utsira kontrollutvalg godkjenner vedlagte årsmelding for 2018.

og innstilling til kommunestyret:

Utsira kommunestyre tar årsmelding 2018 fra kontrollutvalget til orientering.

SAK 4/19 UTSIRA KOMMUNES ÅRSREGNSKAP 2018 – KONTROLL-UTVALGETS UTTALELSE

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget i Utsira vedtar vedlagte uttalelse til årsregnskapet for 2018 slik den foreligger/ med disse endringene/tilleggene.

Behandling i kontrollutvalget 24.05.19:

Økonomisjef orienterte. Regnskapsresultatet viser 1,5 mill. kr i overskudd. Netto driftsresultat ble 4,8 mill. kr mot at det var budsjettert med 1,7 mill. I år igjen er det spesielle forhold som bidrar til godt resultat, slik som ulik periodisering fra utgifter blir ført og til inntekter bokføres. Det var i fjor blant annet besparelser på skolebudsjett (0,4 mill.), mindre finanskostnader og til kontroll og tilsyn. Det er avsatt midler til pensjonsforpliktelsene, noe som er ulikt fra mange andre kommuner. Arbeidskapitalen er på 14. mill. kr, som er gode å ha i reserve. Gjelda har økt som følge av bygging av nye boliger. Innen helse/omsorg er det foretatt endringer i turnus, som gjør driften billigere enn i fjor sommer. Nytt konsekvensbudsjett vil bli lagt fram i juni. Han viste til at folketall pr 01.07 vil være avgjørende for rammetilskuddet for de neste årene. Slik situasjonen er i dag utgjør nedgang i folketallet 7-8 %, fra 211 til 196 innbyggere.

Revisor hadde levert rein beretning og det var ikke trukket fram noe spesielt i rapporten.

Utvalgsleder var opptatt av nedgangen i folketallet og fremmet følgende forslag i møtet:

Hva vil rådmannen og ordfører gjøre for å få oppgang på befolkningen?

De andre medlemmene var enig i å be om en tilbakemelding om dette til neste møte. Ellers sluttet de seg til uttalelsen slik det var lagt fram.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 24.05.19 og uttalelse til kommunestyret:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Utsira kommunes årsregnskap for 2018 slik den foreligger:

Årsregnskapet er gjort opp med et regnskapsmessig mindreforbruk/overskudd på kr 1 587 067.

Kontrollutvalget merker seg at Utsira kommunes årsregnskap for 2018 viser et positivt netto driftsresultat med nær 4,8 mill. kr, mot 2,6 mill. i 2017. Det vil si 11,5 %, og er et svært bra resultat isolert sett.

Den økonomiske situasjonen for kommunen må likevel fortsatt vurderes nøye i tiden framover da kommunens økonomi er sårbar knyttet til uforutsigbarhet når det gjelder rammetilskudd og innbyggertall.

Budsjettkontrollen har vært god innenfor ansvarsområdene. Det er gjort greie for reguleringene og avvikene i rådmannens årsmelding og økonomisjefens kommentarer til regnskapet.

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen for 2018, mener kontrollutvalget at årsregnskapet for 2018 totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet i 2018 og for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.18.

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ingen ytterligere merknader til Utsira kommunes årsregnskap for 2018.

Utsira kontrollutvalg vil be rådmannen til neste møtet 20. september 2019 gjør rede for hva rådmann og ordfører gjør for å få oppgang på befolkningen?

SAK 5/19 REVISJONSAVTALEN- BRUK AV OPSJON ELLER NYTT ANBUD

Sekretariatets innstilling:

Utsira kommunestyre vedtar å benytte seg av retten til å forlenge avtalen med 1 år med revisjonsselskapet Deloitte AS om levering av revisjonstjenester til Utsira kommune fram til 30.06.21.

Utsira kommunestyre gir kontrollutvalget fullmakt til å utforme konkurransegrunnlaget og forberede sak om innkjøp av revisjonstjenester i 2020 med virkning fra 01.07.21.

Behandling i kontrollutvalget 24.05.19:

Utvalgssekretær orienterte om bakgrunn for innstillingen. Økonomisjef uttrykte at de var godt fornøyd med dagens revisjonsselskap. Utvalget sluttet seg til innstillingen, da de forstod sekretariatet sitt behov for samordning.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 24.05.19 og innstilling til kommunestyret:

Utsira kommunestyre vedtar å benytte seg av retten til å forlenge avtalen med 1 år med revisjonsselskapet Deloitte AS om levering av revisjonstjenester til Utsira kommune fram til 30.06.21.

Utsira kommunestyre gir kontrollutvalget fullmakt til å utforme konkurransegrunnlaget og forberede sak om innkjøp av revisjonstjenester i 2020 med virkning fra 01.07.21.

SAK 6/19 REFERAT- OG ORIENTERINGSAKER 24.05.19

1. Statusoversikt pr. mai 2019
2. Regnskapstall 2018 og budsjett 2019 – kontroll og tilsyn
3. Kommunal rapport 14.03.19 – «Synlige kontrollutvalg kan oppnå mer»
4. Protokoll fra representantskapsmøte 10.04.19 – IKA Rogaland IKS
5. Protokoll fra representantskapsmøte 26.04.19 – Haugaland Brann og redning IKS
6. Protokoll fra representantskapsmøte 30.04.19 – Haugaland Vekst IKS
7. Innkalling til representantskapsmøte 06.05.19 - Hgl Kontrollutvalssekretariat IKS
8. Innkalling til representantskapsmøte 22.05.19 – HIM IKS (Utsira er ikke eier)
9. Innkalling til generalforsamling 11.06.19 - Haugaland Kraft AS
10. Skatteregnskapet for Utsira 2018 - årsregnskap og årsrapport fra skatteoppkreveren
11. Kontrollrapport 2018 vedr. skatteoppkreverfunksjonen for Utsira kommune

Behandling i kontrollutvalget 24.05.19:

Utvalgssekretær gikk igjennom referatsakene. Utvalget mente at de i administrasjonen var flinke og raske med å etterkomme ønsker på kommunens nettsider. Da Utsira kommune ikke er medeier i HIM IKS, men kjøper tjenester fra selskapet, så var pkt. 8 mer til generell orientering. Utvalget hadde ellers ingen merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 24.05.19:

Referatsaker 1- 11 blir tatt til orientering

Eventuelt

Ingen saker ble meldt eller tatt opp.

Neste møte: fredag 20.09.19 (tre dager før konstituerende kommunestyremøte).

Utsira, 24.05.19

Lodvar Mathiassen (sign.)
Utvalgsleder

Toril Hallsjø (sign.)
Utvalgssekretær